



MINISTER
PRACY I POLITYKI SPOŁECZNEJ

BKO-II-0941-9-3(4)-AW/14
l. dn. 14 89

Warszawa, dnia 28 sierpnia 2014 roku

Pani
Anna Kruczek
Prezes Zarządu Wspólnoty Roboczej
Związków Organizacji Socjalnych
ul. Nowy Świat 49
00-042 Warszawa

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 17 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie¹ oraz § 8 umowy nr 596/II/2012/ASOS zawartej w dniu 28 listopada 2012 roku pomiędzy Ministrem Pracy i Polityki Społecznej, a Wspólnotą Roboczą Związków Organizacji Socjalnych z siedzibą w Warszawie przy ulicy Nowy Świat 49, została przeprowadzona kontrola w zakresie prawidłowości wykorzystania środków budżetowych przyznanych Stowarzyszeniu WRZOS przez Ministra Pracy i Polityki Społecznej w ramach pierwszej edycji *Rządowego Programu na rzecz Aktywności Społecznej Osób Starszych na lata 2012-2013*.

Kontrola przeprowadzona została w dniach od 12 maja do 16 maja 2014 roku przez Annę Wasylewską, głównego specjalistę, na podstawie upoważnienia nr BKO-IV-0150-39-KW/14 wydanego przez Ministra Pracy i Polityki Społecznej w dniu 25 kwietnia 2014 roku.

Czynności kontrolne odbyły się w siedzibie Stowarzyszenia w Warszawie, przy ul. Nowy Świat 49.

¹ Dz. U. z 2010 r. nr 234, poz. 1536, z późn. zm.

Z przedłożonej w toku kontroli dokumentacji wynika, że cel główny zadania pod tytułem *Aktywny senior – najlepszy rzecznik swoich społeczności*, został osiągnięty. Projekt zakładał wzrost udziału osób starszych (powyżej 60 roku życia) w realizacji polityk publicznych na poziomie lokalnym, poprzez bezpośrednie włączanie i pełniejsze wykorzystanie potencjału osób starszych w procesach kształtowania decyzji politycznych. Osiągnięcie zakładanego celu było możliwe poprzez realizację m.in. następujących działań:

- ❖ przeprowadzenie 2-3 dniowych szkoleń specjalistycznych skierowanych do seniorów-społeczników oraz asystentów seniorów, przygotowujących do pełnienia roli animatorów – rzeczników lokalnej polityki senioralnej,
- ❖ zorganizowanie wizyty studyjnej dla seniorów-społeczników i ich asystentów z udziałem koordynatora projektu i lidera procesu edukacji,
- ❖ opracowanie 5 ekspertyz dotyczących uczestnictwa seniorów w życiu publicznym,
- ❖ przeprowadzenie 12 debat w 8 województwach z udziałem seniorów, przedstawicieli lokalnej administracji, organizacji pozarządowych działających na rzecz seniorów oraz lokalnych ekspertów,
- ❖ opracowanie 12 raportów wojewódzkich, dotyczących udziału seniorów w życiu publicznym,
- ❖ upowszechnianie wiedzy na temat możliwości udziału osób starszych w życiu publicznym oraz w różnorodnych formach aktywności społecznej, poprzez publikację biuletynu informacyjnego.

Działalność Wspólnoty Roboczej Związków Organizacji Socjalnych, w zakresie objętym kontrolą, oceniam pozytywnie.

Powyższą ocenę ogólną uzasadniają następujące ustalenia kontroli, które poczyniono w wyniku zbadania dokumentacji źródłowej dotyczącej rzeczywistego przebiegu realizacji zadania publicznego, a w szczególności znajdujących się u beneficjenta oryginałów dokumentów finansowy oraz dokumentów obrazujących działalność merytoryczną.

1. Zlecone zadanie publiczne realizowane było przez Wspólnotę Roboczą Związków Organizacji Socjalnych w okresie od dnia 2 listopada 2012 roku do dnia 30 czerwca 2013 roku, stosownie do § 2 ust. 1 umowy.
2. W dniu 6 czerwca 2013 roku zawarto aneks nr 1 do umowy, przedmiotem którego była zmiana kosztorysu oraz harmonogramu realizacji zadania w 2013 roku, zachowując termin określony w § 2 ust. 4 umowy.

3. Całkowity koszt zadania publicznego określono w § 3 ust. 7 umowy na łączną kwotę 196.930,00 zł, w tym:
 - wysokość dotacji MPiPS – 176.930,00 zł,
 - wkład Zleceniobiorcy – 20.000,00 zł, w tym:
 - środki finansowe z innych źródeł – 8.120,00 zł,
 - wkład osobowy o wartości – 11.880,00 zł.
4. Stosownie do § 3 ust. 2 i 3 umowy MPiPS przelało na rachunek bankowy Stowarzyszenia środki finansowe w łącznej kwocie 167.930,00 zł z tytułu realizacji zawartej umowy, w tym:
 - I transza w wysokości 90.320,00 zł na realizację zadania w 2012 roku została przekazana w dniu 3 grudnia 2012 r.,
 - II transza w wysokości 86.610,00 zł na realizację zadania w 2013 roku została przekazana w dniu 13 kwietnia 2013 r.
5. Zleceniobiorca zachował procentowy udział dotacji w całkowitych kosztach zadania publicznego, określony w § 4 umowy, tj.:
 - w 2012 rok na realizację zadania wydatkowano środki dotacji w łącznej kwocie 80.348,12 zł, co stanowiło 88,83 % całkowitych kosztów realizacji zadania zleconego,
 - w 2013 rok na realizację zadania wydatkowano środki dotacji w łącznej kwocie 80.547,59 zł, co stanowiło 89,07 % całkowitych kosztów realizacji zadania zleconego.
6. Dokumentacja finansowo-księgowa i ewidencja księgowa zadania publicznego prowadzona była zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości².
7. Stosownie do wymogu § 5 ust. 3 umowy, opisy na odwrocie faktur i rachunków były zgodne z wymogami określonymi w rozporządzeniu Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 15 grudnia 2010 roku³ w sprawie wzoru oferty realizacji zadania publicznego, ramowego wzoru umowy o wykonanie zadania publicznego i wzoru sprawozdania z wykonania tego zadania.
8. Materiały promocyjne, informacyjne oraz szkoleniowe dotyczące realizowanego zadania publicznego zawierały informację: „Projekt *Aktywny senior – najlepszy rzecznik swoich społeczności* jest współfinansowany ze środków Ministerstwa Pracy

² Dz.U. z 2009 r. nr 152, poz. 1223, z późn. zm.

³ Dz.U. z 2011 r. nr 6, poz. 25

i Polityki Społecznej w ramach Rządowego Programu na rzecz Aktywności Społecznej Osób Starszych na lata 2012-2013”.

9. Sprawozdania z wykonania zadania publicznego zostały dostarczone do MPiPS w terminie 30 dni od zakończenia realizacji zadania, zgodnie z § 9 ust. 2 i 3 umowy. Sprawozdania sporządzone zostały wg wzoru, o którym mowa w § 9 ust. 1 umowy. Sprawozdanie częściowe przekazane 30 stycznia 2013 roku, zostało zatwierdzone przez Departament Polityki Senioralnej w dniu 9 kwietnia 2013 roku. Sprawozdanie końcowe przekazane 23 lipca 2013 roku Departament zatwierdził 26 września 2013 r.
10. Niewykorzystane środki dotacji w łącznej kwocie 14.024,29 zł, tj.:
 - środki dotacji niewykorzystane w 2012 roku - 7.961,88 zł,
 - środki dotacji niewykorzystane w 2013 roku - 6.062,41 zł,zostały zwrócone na konto bankowe MPiPS w wymaganym terminie, stosownie do § 10 ust.2 umowy.
11. Niewykorzystane odsetki bankowe od przyznanej dotacji w łącznej wysokości 380,12 zł, Stowarzyszenie zwróciło na rachunek bankowy MPiPS, zgodnie z § 10 ust. 4 umowy.
12. W dniu 29 marca 2013 roku Stowarzyszenie przełało na rachunek bankowy MPiPS środki w wysokości 2.010,00 zł uznane za dotację pobraną w nadmiernej wysokości oraz odsetki w kwocie 21,00 zł, zgodnie z § 10 ust.5 umowy.

W działalności kontrolowanego Stowarzyszenia w zakresie realizacji zleconego zadania publicznego, realizowanego w ramach *Rządowego Programu na rzecz Aktywności Społecznej Osób Starszych na lata 2012-2013*, nie stwierdzono nieprawidłowości.

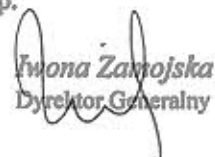
Działania Stowarzyszenia WRZOS oceniam pozytywnie w zakresie:

- ❖ wykonania zadania publicznego pod tytułem *Aktywny senior – najlepszy rzecznik swoich społeczności*,
- ❖ wykorzystania środków dotacji zgodnie z przeznaczeniem i harmonogramem,
- ❖ zachowania procentowego udziału dotacji w całkowitych kosztach zadania,
- ❖ udokumentowania poniesionych wydatków oraz prawidłowych opisów faktur oraz rachunków,
- ❖ prawidłowego prowadzenia dokumentacji finansowo-księgowej,
- ❖ informowania o współfinansowaniu realizacji zadania przez MPiPS.

Wobec powyższych ustaleń kontroli nie wnoszę uwag odnośnie prawidłowości wykorzystania środków budżetowych przyznanych w ramach *Rządowego programu na rzecz Aktywności Społecznej Osób Starszych na lata 2012-2013*.

MINISTER

z up.


Iwona Zamojska
Dyrektor Generalny